

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

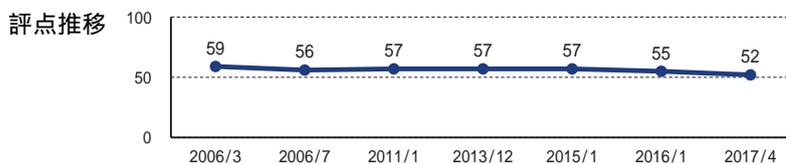
企業概要

企業診断（評点）

経営者能力	12/20点
成長性	9/25点
安定性	25/45点
公開性・総合世評	6/10点

合計
(100点)

52点



評点基準

警戒	一応警戒	多少注意	無難	警戒不要
29点以下	30～49点	50～64点	65～79点	80～100点

業績

(単位：千円)

決算年月	売上高	経常利益	当期純利益	配当総額	財務
2014年9月	9,051,322	81,529	28,560	20,000	有
2015年9月	8,756,514	68,106	19,660	10,000	有
2016年9月	8,815,543	10,492	6,313	5,000	有

今期見込

売上高：増収

当期純利益：増益

金融取引状況

(単位：千円)

固定預金	長期借入金	短期借入金	割引手形	私募債
380,000	1,720,000	850,000	95,177	200,000

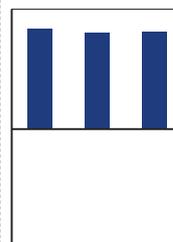
所見

国内、海外に小口分散型の地盤を持つ。平成28年9月期は国内新規開拓努力で増収ながら原価、人件費などの増大で減益。平成29年9月期も新規開拓を積極的に打ち出す方針ながら、輸送機器でリコールが発生。現在対応中ながら、当社資金力も充分とは言えず、その影響は不透明と言わざるを得ない。

基本情報

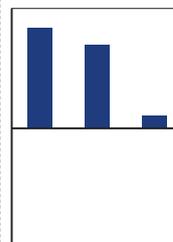
資本金	： 200,000千円(無額面 授權株数16,000千株)
設立	： 昭和28年 5月
創業	： 昭和28年 5月
代表者	： サンプル 太郎
登記上本社	： 表記地
前住所	： 昭和49年 9月 移転(東京都港区浜松町2-1-30)
前商号	： 昭和57年 6月 変更(サンプル産業(株))
系列	： 東京サンプル投資(株)〔資本関係〕
上場区分	： 未上場
主要株主	： 東京サンプル投資(株)，サンプル正太，サンプル太郎，サンプル次郎
従業員数	： 385名 [他に臨時 12名]
事業所・工場数	： 事業所6カ所 / 工場1カ所
3ヶ月平均月商	： 740,000千円
事業内容	： 産業用機械器具製造(63.4%)，輸送用機械器具製造(27.2%)
主要仕入先	： 佐川商事，ヤマック，金田商会，三浦製作所
主要販売先	： 東京機械，小川商事，イマダエンジニアリング，丸山工業
取引銀行	： サンプルバンク(丸の内)，東京商業(新橋)，横浜中央(芝)

売上高



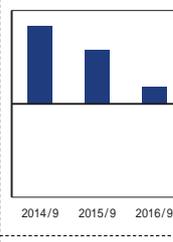
2014/9 2015/9 2016/9

経常利益



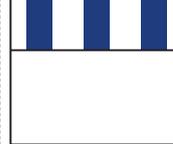
2014/9 2015/9 2016/9

当期純利益



2014/9 2015/9 2016/9

純資産

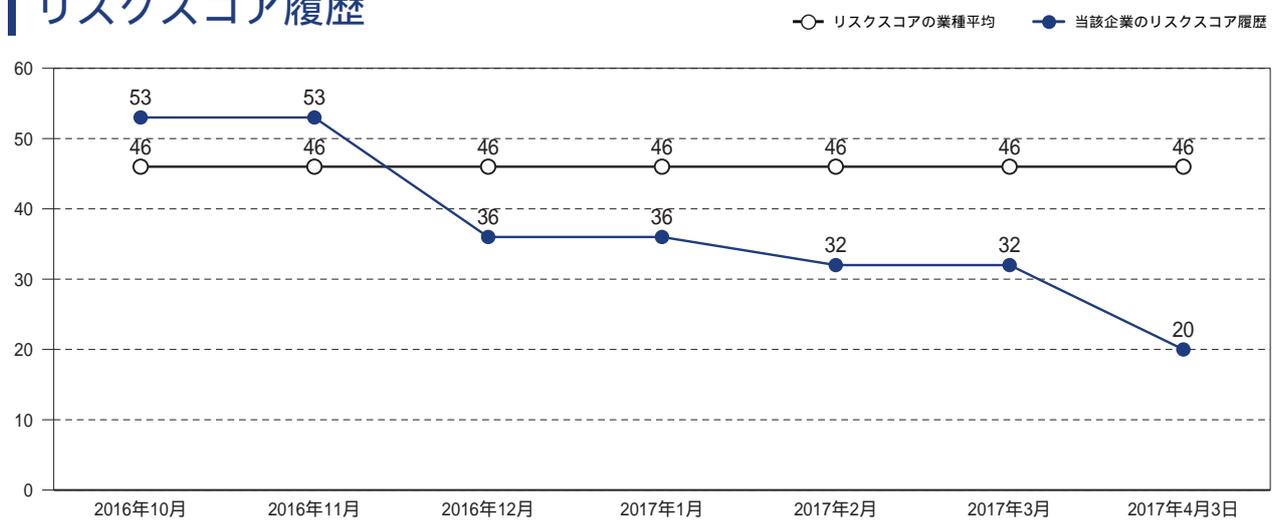


2014/9 2015/9 2016/9

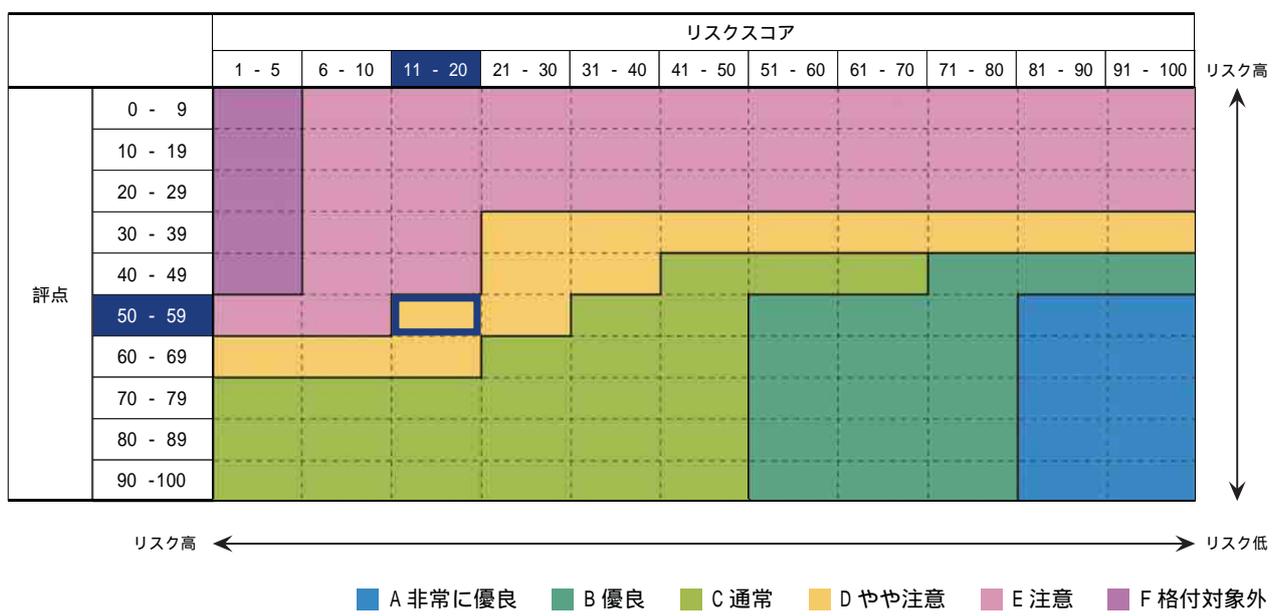
サンプル企業 株式会社
 SAMPLE LTD.
 所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル
 TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999
 URL：http://www.samplekiyou.co.jp/



リスクスコア履歴



直近評点とリスクスコアのポジション



サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

沿革・事業目的

沿革

現商号

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

現所在地

東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル

現登記上本社

表記地

前住所

昭和49年 9月 移転(東京都港区浜松町2-1-30)

前商号

昭和57年 6月 変更(サンプル産業(株))

沿革

創業年月：昭和28年 5月 設立年月日：昭和28年 5月

商業登記0104-01-999999 社債：無 発行済4,000千株 譲渡登記：有

昭和28年5月1日故サンプル正一郎氏が中心となり、東京都港区浜松町2-1-30において資本金100万円をもってサンプル産業(株)を設立。その後、数次の増資を経て同37年5月500万円に増資すると共に同年厚木工場を開設。同49年9月1億500万円に増資、同時に本社を東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビルに移転。同54年6月東京サンプル投資(株)の資本参加を得て資本金を2億円とし、同57年6月現商号に変更し、現在に至る。

事業目的

1. 各種産業機械並びに部品の設計、製作
2. 各種輸送用機械の設計、製作
3. 各種精密機械の設計、製作
4. 各種産業機械の卸・小売
5. 各種輸送機械の卸・小売
6. 各種精密機械の卸・小売
7. 不動産管理業
8. 生命保険の募集に関する業務
9. 上記に付帯する一切の業務

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/



主要事業所・設備・労務状況

主要事業所

主要事業所名	所在地	不動産保有形態		(単位：㎡)	
		土地	所有者	建物	所有者
本社	東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル	254	自社	1,204	自社
厚木工場	神奈川県厚木市中町4-16-18	2,900	自社	1,800	自社
名古屋支社	愛知県名古屋市中村区名駅南1-16-30 東海ビル			283	賃借
大阪支社	大阪府大阪市中央区西心斎橋1-2-4 心斎橋ビル			312	賃借
札幌支店	北海道札幌市中央区北4条西5-1 札幌中央ビル			100	賃借
仙台支店	宮城県仙台市青葉区中央3-2-24 仙台青葉ビル			140	賃借
広島支店	広島県広島市中区上八丁堀7-1 広島八丁堀ビル			145	賃借
福岡支店	福岡県福岡市博多区博多駅前4-2-1 福岡博多ビル			216	賃借

備考

本社、工場は会社名義で所有している（平成28年度路線価は本社1,235千円/平米、工場295千円/平米）。

主要設備・車両

NC旋盤

各種プレス

各種旋盤

各種溶接機器

車両

什器・備品

備考

生産設備主体の設備で、平成28年9月期末簿価16億80百万円。

設備投資

平成23年9月期は既存設備のメンテナンス程度。25年9月期は生産設備の更新に約1億円を投下。平成27年9月期は一部の設備を約66百万円で売却処分。平成28年9月期は既存機械のメンテナンスを行って60百万円を投資している。＜IT/イノベーション活用＞社内稟議決済システムの導入を検討中。

労務状況

従業員数	常勤役員を1.含む .含まず		[現在正社員]	385名 [前期末正社員]	384名
	男	女	合計	平均年齢	36.9才
正社員	249名	136名	385名	平均月額給与	310,457円
臨時	0名	12名	12名	平均勤続年数	14.5年

労働組合（有） 上部団体加盟（無）

今後の人事

平成28年4月新卒8名採用（技術部門4名、販売部門4名）。他、欠員補充採用を実施。同29年4月新卒は5名採用予定（技術部門3名、販売部門2名）。なお、平成26年度、同27年度にベ-スアップが実施されているが、28年度は無いとのこと。＜3年後離職率＞5.5%

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

代表者

代表者情報

フリガナ：サンプル 知

氏名：サンプル 太郎

性別：男

生年月日：昭和35年(1960年) 2月26日生

電話番号：043(999)9999

住所：〒260-0003 千葉県千葉市中央区鶴沢町20-40

出身地：東京都

人物：1.創業者 2.同族継承 3.内部昇進 4.外部招聘

配偶者：1.有 2.無 3.不明

趣味：読書、観劇、ハイキング

学歴：昭和53年 東京都立第三高等学校 卒業 2.中退

昭和57年 日本橋工業大学工学部金属工学科 卒業 2.中退

期業経験：34年

事業経験：10年

倒産歴：無

経歴・公職・関連事業・その他

昭和57年大学を卒業と同時に(株)TSR産業(産業機械販売)に入社、斯業経験を積み、同62年4月当社に転じる。平成5年9月取締役役に就任、生産統括本部を担当。同12年9月常務取締役役に就任、NC事業本部を担当。同14年9月専務取締役役に就任、営業統括本部を担当。同18年9月代表取締役社長に就任し、現在に至る。現在、東京都産業機械協議会会長などの公職を務める。温厚で誠実な人柄。

<経営ビジョン>業務に精通しており全ての決裁書類を自分で確認して決済している。必ず自分の目で見て確認していくという方針である。<後継者の有無>いない

経営者資産状況

[自宅住居：1.個人(本人)名義 2.社宅 3.公団 4.借家 5.借マンション 6.アパート 7.その他]

現住所地(土地182平米、建物275平米、平成28年度路線価105千円/平米)を代表個人名義で所有。

数年来高額納税者の常連だったが、同16年度は公示無し。同17年度以降は公示制度廃止。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

役員・株主

役員

役名	*	[*印=非常勤] 氏名(担当業務・その他)	持株単位(千株)
代表取締役		サンプル 正太(会長/社長の実父)	1,000
代表取締役		サンプル 太郎(社長/会長の長男)	750
取締役		サンプル 次郎(専務/生産統括本部長/会長の次男)	250
取締役		サンプル 三郎(常務/営業統括本部長/会長の三男)	100
取締役		サンプル 四郎(厚木工場長/会長の四男)	100
監査役	*	サンプル 正二(会長の実弟)	

役員外主要株主

株主名	持株単位(千株)
東京サンプル投資(株)	1,500
従業員持株会	95

株主総数：36名(平成29年 3月31日現在)

形態：1.同族 .非同族 3.公募

公告方法：官報

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

事業内容・取引先

事業内容（扱品）

品名	扱い形態	構成比（％）
産業用機械器具	製造	63.4
輸送用機械器具	製造	27.2
その他各種産業用機械器具	製造	9.4

備考

上記は平成28年9月期実績。構成比としては輸送用機械器具が伸長傾向にある。

主要仕入先

仕入先	所在地	仕入品目	構成比（％）	関係内容・取引形態
佐川商事	東京都港区	鋼材など	9.1	期日現金（120日）
ヤマック	東京都北区	制御装置・駆動装置など	9.0	期日現金（120日）
金田商会	東京都目黒区	制御装置	8.7	期日現金（120日）
三浦製作所	千葉市中央区	制御装置	6.0	120日手形決済
海津製作所	千葉県船橋市	制御装置製作外注	6.0	期日現金（120日）
富士工機	東京都中央区	筐体製作外注	4.9	半金半手（120日）
大山物産	東京都品川区	筐体製作外注	3.8	半金半手（90日）
岩井商事	東京都千代田区	電子部品・制御基盤など	3.0	期日現金（120日）
山鉄商事	東京都中央区	鋼材など	2.1	期日現金（120日）
海山金属	東京都中央区	鋼材など		期日現金（120日）
アーバン	東京都中央区	電子部品など		期日現金（120日）
田中製作所	東京都中央区	制御基盤など		期日現金（120日）

備考

上記は平成28年9月期実績。取引先総数は約100社前後と取引が行われている。

主要販売先

販売先	所在地	販売品目	構成比（％）	関係内容・取引形態
東京機械	東京都中央区	産業用機械	5.0	手形・延現金
小川商事	東京都中央区	輸送用機械	3.0	期日現金（120日）
イマダエンジニアリング	東京都中央区	産業用機械		期日現金（120日）
丸山工業	東京都千代田区	輸送用機械		期日現金（120日）
司商事	愛知県豊田市	産業用機械		期日現金（120日）
山河電機	横浜市中区	産業用機械		手形・延現金
東華産業	横浜市西区	輸送用機械		期日現金（120日）
チベツト電気	東京都中央区	産業用機械		手形・延現金
TSR産業	東京都港区	産業用機械		手形
北川工販	東京都中央区	産業用機械		手形

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

事業内容・取引先

販売先	所在地	販売品目	構成比(%)	関係内容・取引形態
松山リフト	東京都目黒区	輸送用機械		手形
カワシママットレス工業	東京都中央区	輸送用機器		手形

備考

上記は平成28年9月期実績。機械メーカー、実需先、商社等販売先は多岐に亘る。28年11月、大口取引先であったアジア精鋼が倒産している。

決済条件

支払条件

20 日締

翌月末 日払

手形 自振：(90日～120日) 20%

手形 裏書：(日～ 日)

延現金：(40日～190日) 80%

その他：()

備考

手形支払は大幅に減っており、期日指定現金へ移行。直接の海外取引は無し。

回収条件

区々 日締

区々 日受

手形 自振：(120日～20日)

手形 裏書：(日～ 日)

延現金：(30日～180日) 60%

その他：(ファクタリング) 20%

備考

手形回収は大幅減で、期日指定現金へ移行。従来の割引手形はファクタリングに代替。直輸出は無し。

焦付債権

平成27年9月期は焦付は無いものの、一部で滞留債権が発生。28年11月、大口取引先であったアジア精鋼が破産申請。売掛金5千万円、貸付金1億円の不良債権が発生している。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

金融取引形態・資金状況

金融取引形態

平成28年12月31日現在

(単位：千円)

取引先名(支店)	固定預金	長期借入金	短期借入金	割引手形 (120日)	その他 (私募債)	見返資産	
						動産	不動産
サンプルバンク(丸の内)	150,000	900,000	150,000	0	200,000		
東京商業(新橋)	100,000	330,000	300,000	0	0		
横浜中央(芝)	50,000	240,000	200,000	0	0		
いちご(東京)	50,000	100,000	200,000	0	0		
お台場信金(築地)	30,000	150,000	0	95,177	0		
合計	380,000	1,720,000	850,000	95,177	200,000		

借入返済・金利

長期1.0～1.4%、短期0.9～1.2%、手形割引2%前後。

借入合計/月商

3.9倍

資金状況・金融取引状況・その他

【資金状況】

平成28年9月期の推定キャッシュフロー(以下CF)に於いて、営業CF-131百万円、投資CF+78百万円、財務CF+29百万円と計算され、フリー・キャッシュフローのマイナス分を長期借入金で補填する形になった。営業CFがマイナスとなった要因としては、昨年に引き月間収支バランスが悪化(売上債権の増減-支払債務の増減=約1億48百万円減)したことによる。また財務分析の指標では、受取債権回転期間125日(前期比+4日)、棚卸資産回転期間42日(同+0日)に対して、支払債務回転期間94日(同-2日)と前年比で支払先行分が月商の約1週間分大きくなった計算となる。

資金流動性はある程度の水準を維持しているが、これは長短借入金を増大させているためであり、水準に比べ借入依存度は少なくない、また固定比率も引き続き高水準であることから資金効率的改善の余地が指摘される。28年11月の不良債権発生に際しても特に借入は増大していないが、自己資本比率は37.4%と水準に比べ高いとも云えない内容であり、今後の営業状況によっては更に運転資金の借増しを要請する可能性はある。

<メイン銀行>創業以来サンプルバンクであり、代表者は月1回必ず同行を訪問している。

【金融取引状況】

資金調達では、平成25年1月サンプルバンク引受の私募債2億円(8年後一括償還)を発行することで資金調達の安定化が図られているが、その後も有利子負債は徐々に減少傾向ではあるものの、引き続き運転資金への需要は高く、借入依存度の低減までには至っていない。資産背景としては本社不動産と工場不動産があるが、本社不動産はサンプルバンクが計14億円の根抵当権を設定しており資金調達余力は窺えない。

【その他】

平成29年3月になり発覚した当社商品のリコール問題について、現在対応中ではあるが、今後の資金面への影響は避けられないものと見られる。現時点では過去の内部留保も見られるものの、近時の借入依存度上昇傾向もあって資金調達力としてはほぼ一杯の状況であり、資金面についてはやや安定度の欠ける内容と見られる。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

既往業績・営業状況

既往業績推移

(単位：千円)

決算期	売上高	利益金 (*印は税込)	売上利益率	売上伸長率
平成23年 9月(2011年)	8,905,325	69,654	0.78%	103.5%
平成24年 9月(2012年)	8,850,365	32,670	0.37%	99.4%
平成25年 9月(2013年)	8,945,212	46,655	0.52%	101.1%
平成26年 9月(2014年)	9,051,322	28,560	0.32%	101.2%
平成27年 9月(2015年)	8,756,514	19,660	0.22%	96.7%
平成28年 9月(2016年)	8,815,543	6,313	0.07%	100.7%

既往業績・営業現況・将来性・企業特性

【営業現況】

各種生産設備に付帯関連する産業用・民生用機械器具（専用機・汎用機）の製造業者で、業界では中堅処に位置する。

【企業特性】

生産ラインの接続部分への自社組入物に特色を持っており、固定先に対するラインの納入だけでなく、単品のスポット受注も常に数多く抱えている。得意先は多岐に及び、専業メカ及び実需先を中心とした固定先に加え商社経由も多い。そのため、最終ユザとしては国内実需先だけでなく、中国を中心とした海外メカもあり、為替などの影響を受ける一面はある。生産は厚木工場を中心にその他外注先を利用する。平成29年3月当社の輸送用機器がリコル対象となったとの報道が出ており、現在もその影響は不透明な状況となっている。

<IT/イノベーション活用>各事務所を繋いだ稟議決済システムの導入を検討しており、業務効率化向上が期待される。

<反社会性力排除条項>社外HPに「反社会的勢力排除宣言」を掲示している。

【平成26年9月期】

最終ユザである中国需要に若干の落ち込みがあったものの、引き続き国内からの引き合いがあったことで売上高90億51百万円と続伸、利益面ではベスアップなどの給与還元につき、経常利益81百万円、当期純利益28百万円に留まった。

【平成27年9月期】

実需に於いては下期以降に中国需要が落ち込みがあったものの、他方で円高の影響に抛る需要の刺激があり、あったものの、前年に引き続きベスアップを実施しており、経常利益は68百万円（前期比16.4%減）、当期純利益19百万円（前期比31.1%減）と2期連続の減益となった。

【平成28年9月期】

国内新規開拓に注力し、売上高は微増となっているが、この間の人件費などの上昇や原価上昇を反映し営業利益段階で減益。この間の受取利息減少などによる金融収支に悪化もあって最終利益も減益。この為配当は5,000千円と27年9月期の半額となっている。

【将来性】

先述の如く、商品リコルの影響から国内販売の回復度合いは不透明となっている。主力商品である産業用機械の取扱は安定しており、平成29年9月期の売上高は90億円内外を見込んでいたが、目標達成も微妙な内容となっている。利益面では各種原価の増大や流通コストの上昇もあって当初見込みの経常利益50百万円、当期純利益30百万円は難しいものと推察される。

小口分散型の営業地盤を持っており、販売面では大幅な減少までには至らないと見る向きもあるが、何れにし

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

既往業績・営業状況

でもリコ - ルの影響から先行き不透明な状況であり、資金面も充分とは云えない内容から、総合的な評価としても一歩引いたものとなる。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

その他判明事項

その他判明事項

【債権譲渡（質権設定）動産譲渡登記】

第2017-01515号 債権譲渡 登記年月日 平成29年03月23日

譲受人 東京都港区新橋1-1-1

東京商業銀行

債権総額 未確認

<p>サンプル企業 株式会社 SAMPLE LTD. 所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999 URL：http://www.samplekiyou.co.jp/</p>	<p>TSR TSR REPORT 不動産</p>
---	---

不動産明細

【物件住居表示】

東京都中央区日本橋1-99-99

【代表者】

サンプル 太郎

番号	所在地 地番 (家屋番号)	地目または構造	面積 (㎡)	取得日 取得原因	所有者・その他
1	中央区日本橋1丁目 99-97	宅地	53.70	昭和49年 8月21日 売買	東京都中央区日本橋1-99-99 サンプル企業(株)
2	中央区日本橋1丁目 99-98	宅地	102.70	昭和49年 8月21日 売買	東京都中央区日本橋1-99-99 サンプル企業(株)
3	中央区日本橋1丁目 99-99	宅地	98.10	昭和49年 8月21日 売買	東京都中央区日本橋1-99-99 サンプル企業(株)
4	中央区日本橋1丁目 99-98、99-99 (99-99)	店舗・事務所 鉄骨，陸屋根 6F建	1,204.56	昭和49年12月25日 所有権保存	東京都中央区日本橋1-99-99 サンプル企業(株)

抵当権の有無 (有り)

符号	登記年月日 金額	登記の種類 原因・債権範囲	返済期限 金利	債務者 住所及び氏名	債権者()内取扱店 住所及び氏名
A	昭和49年 8月21日 50,000万円	根抵当 銀行取引など	平成 年 月 日	サンプル企業(株)東京都千代田区大手町1-99-	サンプルバンク(新橋)東京都中央区中央1-1-1
B	昭和49年12月25日 90,000万円	根抵当 銀行取引など	平成 年 月 日	サンプル企業(株)東京都千代田区大手町1-99-	サンプルバンク(新橋)東京都中央区中央1-1-1

摘要

A：共担(さ)1234-(1,2,3,4)の物件

B：共担(た)4567-(1,2,3,4)の物件

A, B：平成29年3月31日確認

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

貸借対照表（単体）

貸借対照表 資産の部

（単位：千円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
流動資産合計	5,244,210	5,063,533	5,216,845	-180,677	153,312
現金及び預金	1,063,422	1,013,088	989,516	-50,334	-23,572
受取手形	950,822	851,230	895,715	-99,592	44,485
売掛金	1,966,877	1,953,762	2,035,187	-13,115	81,425
工事未収入金					
有価証券	120,000	120,000	120,000	0	0
製品商品	78,411	83,614	78,934	5,203	-4,680
半製品仕掛品	828,974	822,541	856,745	-6,433	34,204
未成工事支出金					
原材料貯蔵品	100,005	98,632	78,513	-1,373	-20,119
前渡金					
前払費用					
短期貸付金					
未収入金	35,411	22,014	15,415	-13,397	-6,599
その他流動資産	100,288	98,652	146,820	-1,636	48,168
繰延税金資産					
リース債権					
その他流動資産					
貸倒引当金					
固定資産合計	3,838,504	3,684,112	3,554,271	-154,392	-129,841
有形固定資産合計	2,673,185	2,564,348	2,518,119	-108,837	-46,229
建物及び付属設備	243,250	235,462	223,458	-7,788	-12,004
構築物	55,562	49,852	46,257	-5,710	-3,595
機械装置	1,787,452	1,704,684	1,680,651	-82,768	-24,033
車輛運搬具	38,425	31,524	28,154	-6,901	-3,370
工具器具備品	27,512	21,842	18,615	-5,670	-3,227
土地	520,984	520,984	520,984	0	0
リース資産					
建設仮勘定					
その他有形固定資産					
減価償却累計額					
無形固定資産合計	25,252	25,252	23,758	0	-1,494
のれん（営業権）					
ソフトウェア					

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

貸借対照表（単体）

前ページから続き↓

（単位：千円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
その他無形固定資産	25,252	25,252	23,758	0	-1,494
投資その他の資産合計	1,140,067	1,094,512	1,012,394	-45,555	-82,118
投資有価証券	384,652	384,652	315,854	0	-68,798
出資金	50,500	50,500	50,000	0	-500
長期貸付金	170,158	168,123	168,123	-2,035	0
破産更生債権等					
長期前払費用					
ソフトウェア					
敷金保証金	86,105	86,105	86,105	0	0
繰延税金資産					
長期リース債権					
その他投資等資産	448,652	405,132	392,312	-43,520	-12,820
貸倒引当金					
繰延資産合計					
資産合計	9,082,714	8,747,645	8,771,116	-335,069	23,471

貸借対照表 負債・純資産の部

（単位：千円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
流動負債合計	3,508,231	3,289,080	3,282,893	-219,151	-6,187
支払手形	624,132	593,232	605,114	-30,900	11,882
買掛金	1,447,195	1,320,236	1,337,157	-126,959	16,921
工事未払金					
短期借入金	850,000	850,000	850,000	0	0
一年内返済の長期借入金					
一年内償還の社債					
コマーシャルペーパー					
未払金	264,821	235,462	225,157	-29,359	-10,305
未払法人税等	48,545	48,411	35,157	-134	-13,254
未払費用	102,645	95,350	85,157	-7,295	-10,193
前受金					
未成工事受入金					
賞与引当金	160,235	135,023	105,151	-25,212	-29,872
預り金					

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

貸借対照表（単体）

前ページから続き↓

（単位：千 円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
仮受金					
繰延税金負債					
その他流動負債	10,658	11,366	40,000	708	28,634
固定負債合計	2,266,784	2,141,206	2,169,551	-125,578	28,345
社債	200,000	200,000	200,000	0	0
長期借入金	1,823,652	1,704,880	1,745,000	-118,772	40,120
退職給与引当金	243,132	236,326	224,551	-6,806	-11,775
長期預り保証金					
繰延税金負債					
その他固定負債					
負債合計	5,775,015	5,430,286	5,452,444	-344,729	22,158
純資産合計（資本合計）	3,307,699	3,317,359	3,318,672	9,660	1,313
株主資本合計	3,307,699	3,317,359	3,318,672	9,660	1,313
資本金	200,000	200,000	200,000	0	0
新株式申込証拠金					
資本剰余金合計					
資本準備金					
その他資本剰余金計					
（資本金及び資本準備金減少差益）					
（自己株式処分差益）					
（その他資本剰余金）					
利益剰余金合計	3,107,699	3,117,359	3,118,672	9,660	1,313
利益準備金	25,000	25,000	25,000	0	0
その他利益剰余金計	3,082,699	3,092,359	3,093,672	9,660	1,313
（任意積立金等）	2,512,000	2,512,000	2,512,000	0	0
（繰越利益剰余金）	570,699	580,359	581,672	9,660	1,313
自己株式					
自己株式申込証拠金					
評価・換算差額等合計					
その他有価証券評価差額金					
繰延ヘッジ損益					
土地再評価差額金					
新株予約権					
負債・純資産合計（負債・資本合計）	9,082,714	8,747,645	8,771,116	-335,069	23,471

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

貸借対照表（単体）

脚注

（単位：千円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
従業員数	386	382	384	-4	2
割引手形	104,560	103,500	98,351	-1,060	-5,149
裏書譲渡手形	0	0		0	
減価償却累計額	1,734,078	1,776,639	1,812,562	42,561	35,923
減価償却実施額	48,652	42,561	48,257	-6,091	5,696
未経過リース料					
保証債務					

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

損益計算書（単体）

損益計算書

（単位：千 円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
売上高計	9,051,322	8,756,514	8,815,543	-294,808	59,029
売上高	9,051,322	8,756,514	8,815,543	-294,808	59,029
売上原価計	7,354,651	7,275,612	7,373,484	-79,039	97,872
売上原価	7,354,651	7,275,612	7,373,484	-79,039	97,872
期首製品商品棚卸高					
当期商品仕入高					
当期原価					
期末製品商品棚卸高					
仕入値引戻し高					
その他売上原価					
売上総利益	1,696,671	1,480,902	1,442,059	-215,769	-38,843
販売費及び一般管理費計	1,505,222	1,304,132	1,335,154	-201,090	31,022
営業利益	191,449	176,770	106,905	-14,679	-69,865
営業外収益計	16,484	16,213	12,331	-271	-3,882
受取利息	11,200	11,200	7,750	0	-3,450
為替差益					
固定資産売却益					
有価証券売却益					
有価証券評価益					
貸倒引当金戻入額					
その他営業外収益	5,284	5,013	4,581	-271	-432
営業外費用計	126,404	124,877	108,744	-1,527	-16,133
支払利息割引料	61,354	62,311	60,157	957	-2,154
為替差損					
固定資産売却損					
固定資産評価損					
棚卸資産評価損					
有価証券売却損					
有価証券評価損					
貸倒引当金繰入額					
貸倒損失					
その他営業外費用	65,050	62,566	48,587	-2,484	-13,979
経常利益	81,529	68,106	10,492	-13,423	-57,614
特別利益計	32,645	30,322	19,784	-2,323	-10,538

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

損益計算書（単体）

前ページから続き↓

（単位：千 円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
前期損益修正益					
固定資産売却益					
投資有価証券売却益					
投資有価証券評価益					
貸倒引当金戻入額					
その他特別利益	32,645	30,322	19,784	-2,323	-10,538
特別損失計	18,564	18,442	13,548	-122	-4,894
前期損益修正損					
固定資産売却損					
固定資産評価損					
棚卸資産評価損					
投資有価証券売却損					
投資有価証券評価損					
貸倒損失					
貸倒引当金繰入額					
その他特別損失	18,564	18,442	13,548	-122	-4,894
税引前当期純利益	95,610	79,986	16,728	-15,624	-63,258
法人税等充当額	67,050	60,326	10,415	-6,724	-49,911
法人税等調整額					
当期純利益	28,560	19,660	6,313	-8,900	-13,347

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

株主資本等変動計算書
(単体)

株主資本等変動計算書

(単位：千円)

勘定科目名	決算期		
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期
株主資本合計			
資本金・前期末残高	200,000	200,000	200,000
資本金・当期変動額合計			
資本金・当期末残高	200,000	200,000	200,000
新株式申込証拠金・前期末残高			
新株式申込証拠金・当期変動額合計			
新株式申込証拠金・当期末残高			
資本準備金・前期末残高			
資本準備金・当期変動額合計			
資本準備金・当期末残高			
その他資本剰余金・前期末残高			
その他資本剰余金・当期変動額合計			
その他資本剰余金・当期末残高			
資本剰余金合計・前期末残高			
資本剰余金合計・当期変動額合計			
資本剰余金合計・当期末残高			
利益準備金・前期末残高	25,000	25,000	25,000
利益準備金・当期変動額合計			
利益準備金・当期末残高	25,000	25,000	25,000
任意積立金等・前期末残高	2,512,000	2,512,000	2,512,000
任意積立金等・当期変動額合計			
任意積立金等・当期末残高	2,512,000	2,512,000	2,512,000
繰越利益剰余金・前期末残高	562,139	570,699	580,359
繰越利益剰余金・剰余金の配当	-20,000	-10,000	-5,000
繰越利益剰余金・当期純利益	28,560	19,660	6,313
繰越利益剰余金・当期変動額合計	8,560	9,660	1,313
繰越利益剰余金・当期末残高	570,699	580,359	581,672
利益剰余金合計・前期末残高	3,099,139	3,107,699	3,117,359
利益剰余金合計・剰余金の配当	-20,000	-10,000	-5,000
利益剰余金合計・当期純利益	28,560	19,660	6,313
利益剰余金合計・当期変動額合計	8,560	9,660	1,313
利益剰余金合計・当期末残高	3,107,699	3,117,359	3,118,672

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

株主資本等変動計算書
(単体)

前ページから続き↓

(単位：千円)

勘定科目名	決算期		
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期
株主資本合計			
自己株式・前期末残高			
自己株式・自己株式の取得			
自己株式・当期変動額合計			
自己株式・当期末残高			
自己株式申込証拠金・前期末残高			
自己株式申込証拠金・当期変動額合計			
自己株式申込証拠金・当期末残高			
株主資本合計・前期末残高	3,299,139	3,307,699	3,317,359
株主資本合計・剰余金の配当	-20,000	-10,000	-5,000
株主資本合計・当期純利益	28,560	19,660	6,313
株主資本合計・当期変動額合計	8,560	9,660	1,313
株主資本合計・当期末残高	3,307,699	3,317,359	3,318,672
評価・換算差額等合計			
その他有価証券評価差額金・前期末残高			
その他有価証券評価差額金・当期変動額合計			
その他有価証券評価差額金・当期末残高			
繰延ヘッジ損益・前期末残高			
繰延ヘッジ損益・当期変動額合計			
繰延ヘッジ損益・当期末残高			
土地再評価差額金・前期末残高			
土地再評価差額金・当期変動額合計			
土地再評価差額金・当期末残高			
評価・換算差額等合計・前期末残高			
評価・換算差額等合計・当期変動額合計			
評価・換算差額等合計・当期末残高			
新株予約権			
新株予約権・前期末残高			
新株予約権・当期変動額合計			
新株予約権・当期末残高			
純資産合計			
純資産合計・前期末残高	3,299,139	3,307,699	3,317,359
純資産合計・剰余金の配当	-20,000	-10,000	-5,000

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

株主資本等変動計算書
(単体)

前ページから続き↓

(単位：千円)

勘定科目名	決算期		
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期
純資産合計			
純資産合計・当期純利益	28,560	19,660	6,313
純資産合計・当期変動額合計	8,560	9,660	1,313
純資産合計・当期末残高	3,307,699	3,317,359	3,318,672

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

推定キャッシュフロー
計算書（単体）

推定キャッシュフロー計算書

（単位：千円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
営業CF					
税引前当期純利益	95,610	79,986	16,728	-15,624	-63,258
減価償却費	48,652	42,561	48,257	-6,091	5,696
減損損失	0	0	0	0	0
引当金の増減	-5,592	-32,018	-41,647	-26,426	-9,629
受取利息及び受取配当金	-11,200	-11,200	-7,750	0	3,450
支払利息	61,354	62,311	60,157	957	-2,154
有価証券売却・評価損益	0	0	0	0	0
有価証券売却・評価損益	0	0	0	0	0
投資有価証券売却・評価損益	0	0	0	0	0
売上債権の増減	115,293	113,767	-120,761	-1,526	-234,528
棚卸資産の増減	45,173	2,603	-9,405	-42,570	-12,008
支払債務の増減	-141,284	-157,859	28,803	-16,575	186,662
その他営業活動による増減	58,612	-20,913	-33,433	-79,525	-12,520
小計	266,618	79,238	-59,051	-187,380	-138,289
利息及び配当金の受取額	11,200	11,200	7,750	0	-3,450
利息の支払額	-61,354	-62,311	-60,157	-957	2,154
法人税等の支払額	-71,649	-60,460	-23,669	11,189	36,791
営業活動によるCF	144,815	-32,333	-135,127	-177,148	-102,794
投資CF					
有価証券の増減	0	0	0	0	0
固定資産の増減	28,429	66,276	-534	37,847	-66,810
投資有価証券の増減	-60,142	0	68,798	60,142	68,798
貸付金の増減	0	2,035	0	2,035	-2,035
その他投資活動による増減	-14,754	43,520	13,320	58,274	-30,200
投資活動によるCF	-46,467	111,831	81,584	158,298	-30,247
フリーキャッシュフロー	98,348	79,498	-53,543	-18,850	-133,041
財務CF					
短期借入金の増減	-48,988	-1,060	-5,149	47,928	-4,089
長期借入金の増減	-119,369	-118,772	40,120	597	158,892
社債の増減	0	0	0	0	0
リース債務の増減	0	0	0	0	0
資本金の増減	0	0	0	0	0

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

推定キャッシュフロー
計算書（単体）

前ページから続き↓

（単位：千 円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期	2015年9月期	2016年9月期
財務CF					
自己株式の増減	0	0	0	0	0
配当金の支払額	-20,000	-10,000	-5,000	10,000	5,000
その他財務活動による増減	0	0	0	0	0
財務活動によるCF	-188,357	-129,832	29,971	58,525	159,803
現預金の増減	-90,009	-50,334	-23,572	39,675	26,762
現預金の期首残高	1,153,431	1,063,422	1,013,088	-90,009	-50,334
現預金の期末残高	1,063,422	1,013,088	989,516	-50,334	-23,572
脚注					
BSの当期現預金残高	1,063,422	1,013,088	989,516	-50,334	-23,572

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

推定キャッシュフロー 分析

推定キャッシュフロー推移分析

業績推移

(単位：千円)

科目	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期
期首残高	1,153,431	1,063,422	1,013,088
営業CF	144,815	-32,333	-135,127
投資CF	-46,467	111,831	81,584
財務CF	-188,357	-129,832	-29,971
期末残高	1,063,422	1,013,088	989,516
現金増減額	-90,009	-50,334	-23,572

分析項目

科目	2014年9月期	2015年9月期	2016年9月期
キャッシュフロー・マージン (%) 営業CF ÷ 売上高 × 100	1.60%	-0.37%	-1.53%
インタレストカバレッジレシオ (倍) (営業CF + 支払利息・割引料) ÷ 支払利息・割引料	3.36倍	0.48倍	-1.25倍
有利子返済能力 (年) 有利子負債 ÷ フリーCF	30.28年	35.96年	-

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-99-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/



財務分析（単体）

財務分析

（単位：千円）

比率名	算出式	2014年9月期		2015年9月期		2016年9月期		標準比率業種： 2664	理想形	
		算出基礎	比率	算出基礎	比率	算出基礎	比率			
安全性比率	自己資本比率	自己資本	3,307,699	%	3,317,359	%	3,318,672	%	%	↑
		総資本	9,187,274	36.00%	8,851,145	37.50%	8,869,467	37.40%	52.20%	
			*9,082,714	*36.4%	*8,747,645	*37.9%	*8,771,116	*37.8%	*52.7%	
	流動比率	流動資産	5,244,210	%	5,063,533	%	5,216,845	%	%	↑
		流動負債	3,508,231	149.5	3,289,080	153.9	3,282,893	158.9	212.5	
	当座比率	当座資産	4,101,121	%	3,938,080	%	4,040,418	%	%	↑
流動負債		3,508,231	116.9	3,289,080	119.7	3,282,893	123.1	144.9		
固定比率	固定資産	3,838,504	%	3,684,112	%	3,554,271	%	%	↓	
	自己資本	3,307,699	116	3,317,359	111.1	3,318,672	107.1	83.1		
有利子負債構成比率	有利子負債	2,978,212	%	2,858,380	%	2,893,351	%	%	↓	
	総資本	9,187,274	32.4	8,851,145	32.3	8,869,467	32.6	26.9		
資産・資本効率	売上債権回転率	年売上高	9,051,322	年3.0回	8,756,514	年3.0回	8,815,543	年2.9回	年4.7回	↑
		売上債権	3,022,259	122日	2,908,492	121日	3,029,253	125日	79日	↓
	棚卸資産回転率	年売上高	9,051,322	年9.0回	8,756,514	年8.7回	8,815,543	年8.7回	年8.4回	↑
		棚卸資産	1,007,390	41日	1,004,787	42日	1,014,192	42日	44日	↓
	固定資産回転率	年売上高	9,051,322	年2.4回	8,756,514	年2.4回	8,815,543	年2.5回	年2.1回	↑
		固定資産	3,838,504	155日	3,684,112	154日	3,554,271	147日	178日	↓
	総資本回転率	年売上高	9,051,322	年1.0回	8,756,514	年1.0回	8,815,543	年1.0回	年0.9回	↑
		総資本	9,187,274	370日	8,851,145	369日	8,869,467	367日	410日	↓
			*9,082,714	*366日	*8,747,645	*365日	*8,771,116	*363日	*406日	
	仕入債務回転率	年売上原価	7,354,651	年3.6回	7,275,612	年3.8回	7,373,484	年3.8回	年6.1回	↑
仕入債務		2,071,327	103日	1,913,468	96日	1,942,271	96日	60日	↓	
収益性比率	総利益率	総利益	1,696,671	%	1,480,902	%	1,442,059	%	%	↑
		売上高	9,051,322	18.75	8,756,514	16.91	8,815,543	16.36	22.81	
	営業利益率	営業利益	191,449	%	176,770	%	106,905	%	%	↑
		売上高	9,051,322	2.12	8,756,514	2.02	8,815,543	1.21	5.32	
	経常利益率	経常利益	81,529	%	68,106	%	10,492	%	%	↑
		売上高	9,051,322	0.9	8,756,514	0.78	8,815,543	0.12	6.46	
	純利益率	純利益	28,560	%	19,660	%	6,313	%	%	↑
売上高		9,051,322	0.32	8,756,514	0.22	8,815,543	0.07	4.08		

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

財務分析（単体）

前ページから続き↓

（単位：千円）

比率名	算出式	2014年9月期		2015年9月期		2016年9月期		標準比率業種： 2664	理想形
		算出基礎	比率	算出基礎	比率	算出基礎	比率		
成長性比率	売上高増加率	当期売上高	9,051,322	%	8,756,514	%	8,815,543	%	↑
		前期売上高	8,945,212	101.2	9,051,322	96.7	8,756,514	100.7	
	経常利益増加率	当期経常利益	81,529	%	68,106	%	10,492	%	↑
		前期経常利益	99,634	81.8	81,529	83.5	68,106	15.4	
従業員効率	1人1カ月売上高	売上高 従業員数	千円		千円		千円	千円	↑
		決算月数	1,954		1,910		1,913	1747	
	1人1カ月総費用	売上原価 従業員数	千円		千円		千円	千円	↓
		決算月数	1,913		1,872		1,890	1654	
	期末従業員数		386名		382名		384名		71名

- *印は有価証券報告書提出基準に則り、脚注の割引手形、裏書譲渡手形を加味しないで算出した値です。TSRでは割引手形、裏書譲渡手形は債務として残るものとみなしており、信用調査機関として実態に近い財務分析を行なう為、総資本の一部として従来通りの計算により値を算出しております。
- 表中の記号「-」は、比率が9999.9%以上またはマイナス値の場合、及び回転率が100.0回以上の場合を示します。また回転日数の「0」は1日以下の場合を示します。

財務分析（単体）についての備考

標準比率は「機械工具製造業」を適用。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

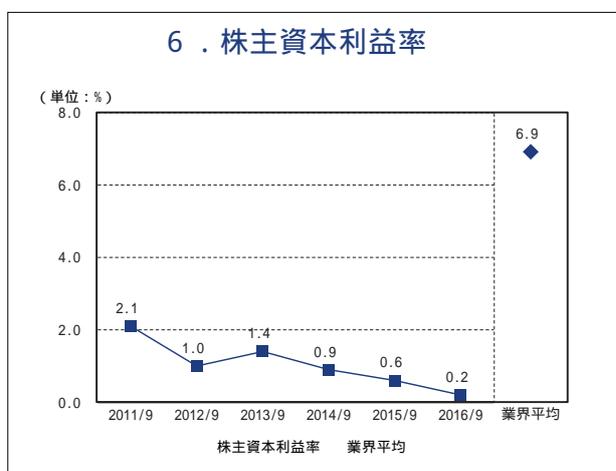
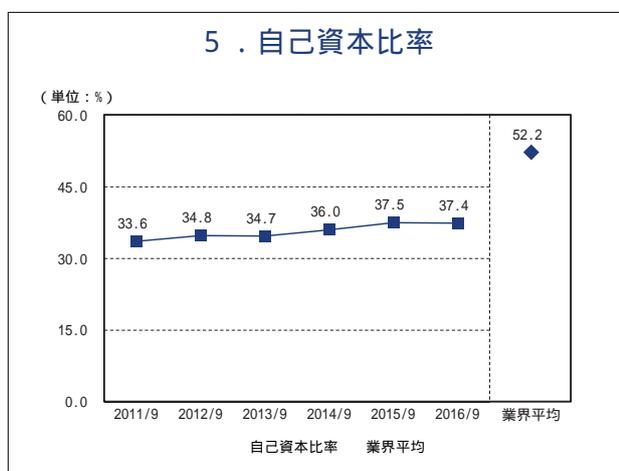
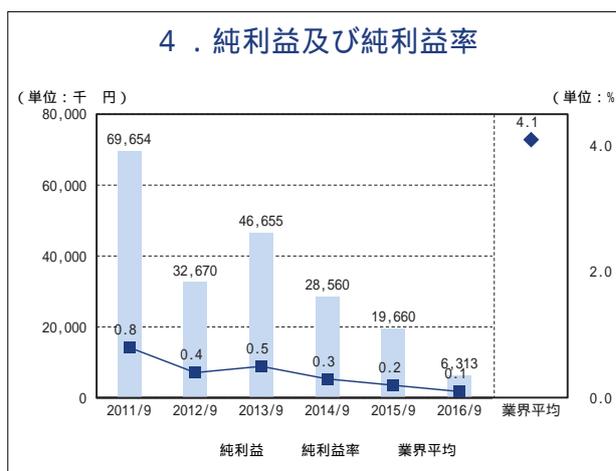
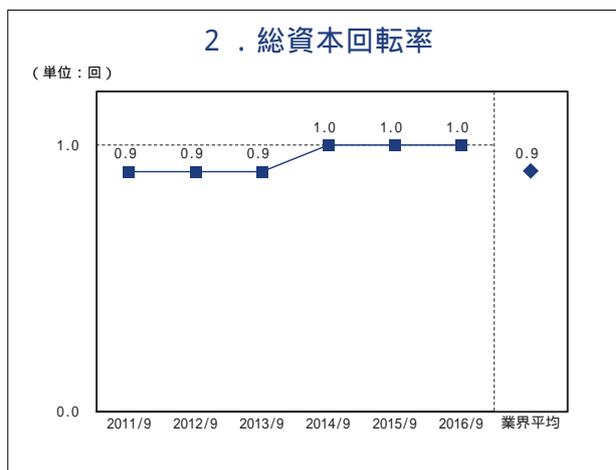
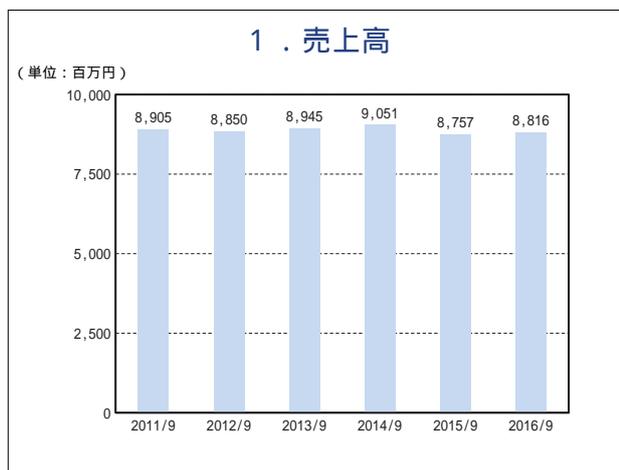
FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/



財務分析・グラフ(単体)

単体 財務分析表



サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

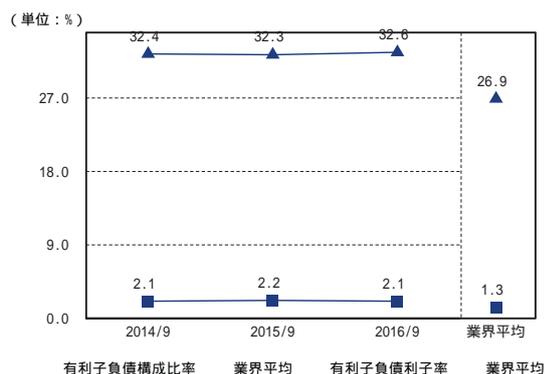
URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

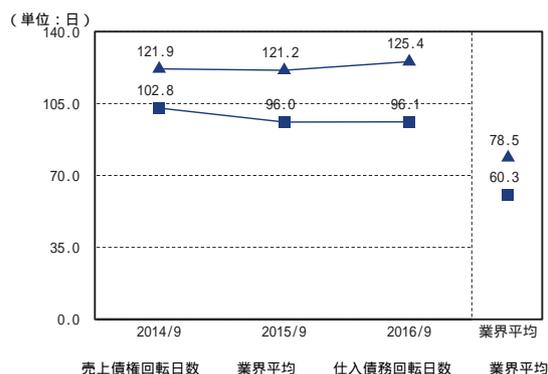
財務分析・グラフ（単体）

単体 財務分析表

7. 有利子負債構成比率・有利子負債利率

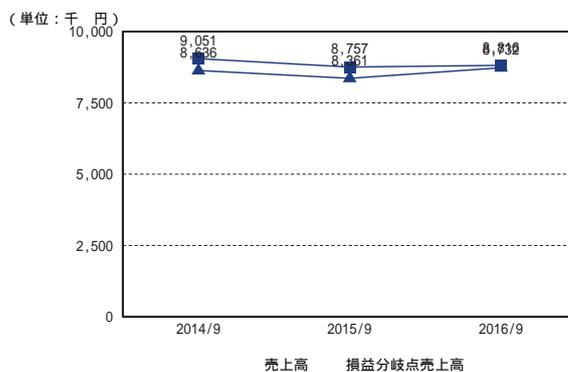


8. 売上債権回転日数・仕入債務回転日数



9. 損益分岐点分析推移

項目	2014年9月	2015年9月	2016年9月
売上高	9,051	8,757	8,816
損益分岐点売上高 (固定費 ÷ 限界利益率)	8,636	8,361	8,732
変動費	7,355	7,276	7,373
限界利益 (売上高 - 変動費)	1,696	1,481	1,443
限界利益率 (限界利益 ÷ 売上高 × 100)	18.70%	16.90%	16.40%
固定費	1,615	1,413	1,432
売上高損益分岐点倍率 (売上高 ÷ 損益分岐点売上高)	1.05	1.05	1.01



サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

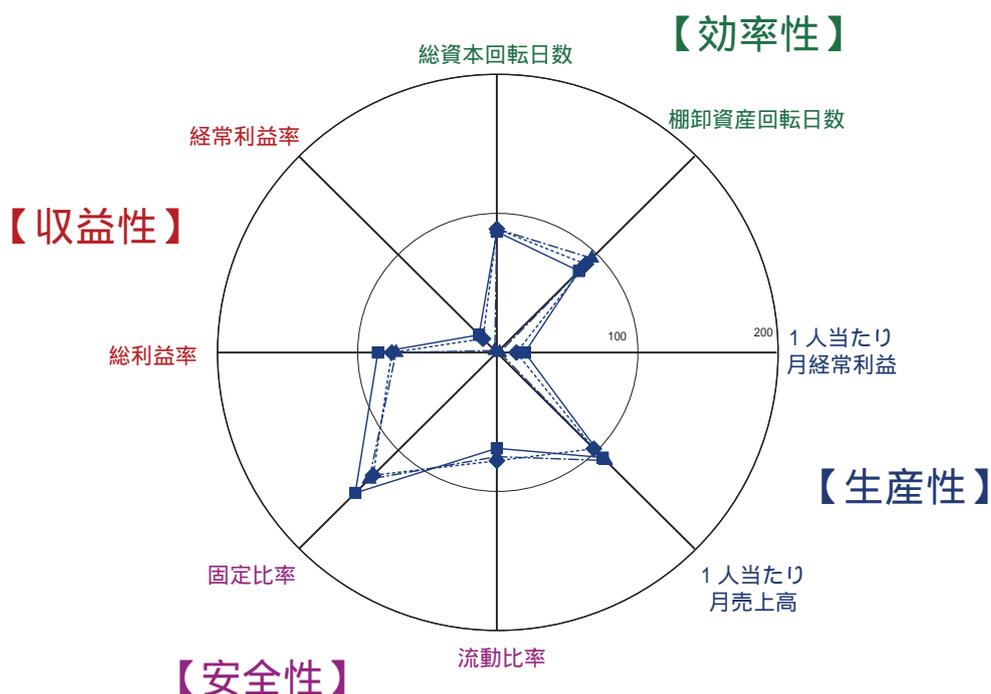
URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REP

財務分析・グラフ（単体）

単体 財務分析表

10. 財務レーダーチャート



	2014年	2015年	2016年
総資本回転日数	87	89	89
棚卸資産回転日数	83	90	96
1人当たり月経常利益	20	14	2
1人当たり月売上高	107	98	110
流動比率	69	78	75
固定比率	143	125	129
総利益率	85	75	72
経常利益率	18	14	2

数値は、対象企業財務比率÷業界平均値で求めています。
チャートの目盛り100は、対象企業の業界平均値を表しており、目盛り200が最大値です。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/



貸借対照表（略式）

貸借対照表 資産の部

（単位：百万円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2015年9月期	2016年9月期		2016年9月期	
流動資産計	2,263	2,260		-3	
現金及び預金	612	600		-12	
受取手形・売掛金・工事未収入金					
受取手形					
売掛金・工事未収入金					
その他流動資産					
有価証券					
製品・商品	766	600		-166	
その他棚卸資産					
その他流動資産					
貸倒引当金					
固定資産計	1,492	1,635		143	
有形固定資産計		1,213			
建物・構築物					
機械・運搬具					
建設仮勘定					
その他有形固定資産					
減価償却累計額					
無形固定資産計					
投資その他の資産計		422			
投資有価証券					
その他投資等資産					
繰延資産					
資産合計	3,755	3,895		140	

貸借対照表 負債・純資産の部

（単位：百万円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2015年9月期	2016年9月期		2016年9月期	
流動負債計	328	375		47	
支払手形					
買掛金・工事未払金					
短期借入金					
未払金					

次ページへ続く↓

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999

FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

貸借対照表（略式）

前ページから続き↓

（単位：百万円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2015年9月期	2016年9月期		2016年9月期	
未払法人税					
その他流動負債					
固定負債計	280	333		53	
社債	200	200		0	
長期借入金	80	133		53	
その他引当金					
その他固定負債					
負債合計	607	708		101	
資本金	40	40		0	
資本剰余金					
利益剰余金		3,147			
繰越利益剰余金					
内当期利益	42	41		-1	
自己株式					
その他株主資本					
株主資本合計	3,147	3,187		40	
その他有価証券評価差額金					
評価換算差額等合計					
新株予約権					
その他純資産					
純資産合計	3,147	3,187		40	
負債・純資産合計	3,755	3,895		140	

脚注

（単位：百万円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2015年9月期	2016年9月期		2016年9月期	
割引手形		0			
裏書譲渡手形		0			
減価償却累計額					
減価償却実施額					
配当金		2			
期末従業員数		120			

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-9 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

損益計算書（略式）

損益計算書

（単位：百万円）

勘定科目名	決算期			前年差	
	2015年9月期	2016年9月期		2016年9月期	
売上高	2,390	3,223		833	
売上原価	1,840				
売上総利益	650				
販売・管理費	530				
営業利益	20	62		42	
営業外収益					
営業外費用					
経常利益	46	92		46	
特別利益	42	41		-1	
特別損失					
税引前利益					
法人税等					
当期利益					

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

財務分析（略式）

財務分析

比率名	2015年9月期	2016年9月期	標準比率業種：	
			2661	
自己資本比率	83.80%	81.80%	43.70%	44.2%
流動比率	689.90%	602.70%	157.00%	
固定比率	47.40%	51.30%	90.00%	
固定資産回転率	年1.6回	年2.0回	年2.3回	
	228日	185日	161日	
総資本回転率	年0.6回	年0.8回	年0.9回	
			0.9回	
	573日	441日	410日	
			406日	
総利益率	23.01%	0.00%	20.00%	
営業利益率	0.84%	1.92%	5.35%	
経常利益率	1.92%	2.85%	6.22%	
純利益率	1.76%	1.27%	1.78%	

印は有価証券報告書提出基準に則り、脚注の割引手形、裏書譲渡手形を加味しないで算出した値です。TSRでは割引手形、裏書譲渡手形は債務として残るものとみなしており、信用調査機関として実態に近い財務分析を行う為、総資本の一部として従来通りの計算により値を算出しております。

財務分析（略式）についての備考

業種コード2661：金属工作機械製造業

先方から一部公開された数値を記載。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：http://www.samplekiyou.co.jp/

TSR TSR REPORT

推定貸借対照表

推定貸借対照表

平成29年3月31日現在		(単位：千円)	
流動資産合計	1,970,000	流動負債合計	300,000
現金及び預金	300,000	支払手形	
受取手形		買掛金	┌ 100,00
売掛金	500,000	未払金	└
		短期借入金	
製品商品	┌		
原材料	500,000		
半製品仕掛品	└	前受金	
未成工事支出金		未成工事受入金	
その他流動資産	670,000	その他流動負債	200,000
固定資産合計	2,000,000	固定負債合計	860,000
土地	┌	長期借入金	560,000
建物	2,000,000	その他	300,000
機械装置及び設備			
車輛運搬具		負債合計	1,160,000
備品(含む電話)		資本金	50,000
建設仮勘定		諸剰余金	┌
その他	└		
			2,760,000
		繰越利益金	
		期中利益金	└
繰延資産合計		純資産合計(資本合計)	2,810,000
資産合計	3,970,000	負債・純資産合計(負債・資本合計)	3,970,000
		割引手形	0
		裏書譲渡手形	0

備考

財務諸表非公開につき聞き取り概数を基に推定。

サンプル企業 株式会社

SAMPLE LTD.

所在地：〒103-0027東京都中央区日本橋1-9-99 サンプルビル

TEL：03(9999)9999 FAX：03(9999)9999

URL：<http://www.samplekiyou.co.jp/>

TSR TSR REPORT

TSR企業情報利用約款（抜粋）

TSR企業情報利用約款（抜粋）

第10条（利用者の範囲）

1. 本商品は、利用契約を締結したお客様自身に限り利用することができます。
2. 法人・団体のお客様は、同一法人・団体内でのみ利用することができます。ただし、当社は、お客様の事業規模等により、同一事業所内での利用に限定することを利用契約締結の条件とすることがあります。

第11条（禁止事項）

1. お客様は、本商品の全部又は一部を、第三者に開示・提供（以下「開示等」といいます）又は漏えいしてはなりません。また、本商品の内容を、他人に告げたり公表したりするなど、第三者に対して間接的に開示等又は漏えいしてはなりません。なお、次に掲げる事例は禁止される行為に含みますが、これらに限りません。
 - (1) 情報主体（本商品に掲載された者をいいます。以下同じ）に対して開示等すること。
 - (2) 訴訟や許認可申請等の法的手続で用いること。
 - (3) 株式上場手続、適時開示情報又は有価証券報告書等で用いること。
 - (4) 親会社、子会社及びその他の関連会社に開示等すること。
2. お客様は、本商品を、自ら利用し第三者に開示等しない場合でも、第三者から受託した業務のため（例えば、第三者から受託したテレコール業務の架電先リストとして利用するなど）に利用してはなりません。
3. お客様は、本商品を、第三者に開示等する文書、資料又は他のデータベース等のため（例えば、正確性を確保するための補強資料として照合するなど）に用いてはなりません。
4. お客様は、本商品が当社から提供されたという事実（以下「情報源」といいます）を、第三者に対して開示等又は漏えいしてはなりません。
5. 法人・団体のお客様は、前条第2項で規定する利用者の範囲内であっても、必要最小限の役員及び従業員・職員にのみ本商品を利用させるものとし、対象者を限定せず配布し、回覧・閲覧し、イントラネットに掲載し、その他これらに類する行為をしてはなりません。
6. お客様は、本商品を、日本国外に持ち出してはなりません。また、本商品が日本国内にある場合でも、電気通信回線等を用いて日本国外からアクセスしてはなりません。
7. お客様は、本商品の利用により、当社の営業行為に悪影響又は損害を与えてはなりません。

第12条（複製等の制限）

1. お客様は、次の各号で定める範囲内で、かつ、第10条の利用者が利用するために必要最小限の範囲内に限り、本商品を複製等することができるものとします。
 - (1) 本商品の同一性を保持したまま複製すること。
 - (2) 本商品を翻訳すること。
 - (3) 本商品の文章、データ、図表等を、お客様が作成する書類・資料等に転載すること。
 - (4) 本商品を基にした統計資料を作成すること。
2. 本商品を複製・翻訳したもの、転載した部分及び本商品を基にした統計資料（以下「複製物」といいます）の利用契約及びこの約款における取扱いは原本である本商品と同一とし、原本において禁止・制限している行為は複製物においても禁止・制限します。
3. お客様は、第1項で認められた範囲を超えて、本商品の複製等をしてはなりません。
4. お客様は、複製物に関して、利用契約及び弊社ホームページ記載のTSR企業情報利用約款で認められた本商品の利用権の範囲を超えて、いかなる権利主張もしてはなりません。また、お客様の役員及び従業員・職員に、いかなる権利主張もさせてはなりません。

第27条（利用相当損害金）

1. 当社は、お客様が次の各号の一に該当したときは、そのお客様に対して利用相当損害金を請求することができるものとします。
 - (1) お客様が返却期間を超えて本商品の全部又は一部を保有しているとき（利用の有無を問いません）。
 - (2) お客様が本商品の全部又は一部を特定の第三者に開示等又は漏えいしたとき。
 - (3) お客様が本商品の全部又は一部を不特定の第三者に開示等又は漏えいしたとき。
 - (4) お客様が本商品の全部又は一部を紛失し、又は盗難にあったことにより、当社が損害又は不利益を被ったとき。
2. 利用相当損害金の計算方法は、次の各号に定める通りとします。
 - (1) 前項第1号の場合は、利用契約の解約又は契約解除日の翌日から返却又は廃棄・消去が完了した日までの期間について、利用契約に基づく本商品の利用料金の倍額に相当する額（本号における「本商品の利用料金の倍額に相当する額」とは、利用料金を365で除して得た額の倍額に相当する額を1日あたりの利用相当損害金として計算します）。
 - (2) 前項第2号の場合は、開示等又は漏えいした第三者1名ごとに利用契約に基づく本商品の利用料金の倍額に相当する額。なお、利用契約が終了した後もその第三者が本商品を保有しているときは（利用の有無を問いません）、保有している第三者1名ごとに前号に基づき計算した額を加算するものとします。
 - (3) 前項第3号又は第4号の場合は、利用契約に基づく本商品の利用料金の10倍に相当する額。
3. 当社は、利用相当損害金が発生したときは、お客様に対して、いつでもその支払いを請求することができるものとします。お客様は、請求書受領日から5日以内に第8条第4項で規定する方法でこれを支払わなければなりません。
4. お客様は、利用相当損害金を、当社に生じた損害の賠償とは別に支払うものとします。

《ご注意》

1. 上記の規定は、TSR REPORTの利用に適用される「TSR企業情報利用約款」（以下「利用約款」といいます）の規定を抜粋したものです。全文は、当社のウェブサイトをご参照ください。
2. この抜粋は、平成29年1月1日現在の利用約款に基づき作成しています。なお、利用約款は変更することがあります。変更した場合は変更後の利用約款を適用します。
3. この抜粋と正文である利用約款の規定が矛盾抵触する場合、その部分は、正文である利用約款の規定を優先して適用します。